

Projekt

z dnia 20 października 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY LUBASZ**

z dnia 23 października 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2025-2036

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025r., poz.1153), art.226 i 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024r., poz.1530 ze zm).

R A D A G M I N Y L U B A S Z
uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz obejmującej dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania spłaty długu. Załącznik nr 1 do uchwały nr VIII/61/2024 Rady Gminy Lubasz z dnia 17 grudnia 2024r. otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wprowadza się zmiany w wieloletnich przedsięwzięciach finansowych. Załącznik nr 2 do uchwały nr VIII/61/2024 Rady Gminy Lubasz z dnia 17 grudnia 2024r. otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubasz.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały nr

Zalacznik nr 1

Rady Gminy Lubasz

z dnia 23 października 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	63 706 349,64	54 811 566,40	24 085 082,10	41 890,16	10 077 413,29	7 587 343,06	13 019 837,79	4 547 438,00	8 894 783,24	57 450,00	8 837 333,24
2026	64 779 423,71	53 637 358,32	25 349 549,00	44 089,00	11 468 231,53	3 733 869,79	13 041 619,00	4 678 878,00	11 142 065,39	294 706,00	10 847 359,99
2027	59 123 114,31	55 258 540,31	26 528 303,00	46 139,00	11 500 000,00	3 771 783,00	13 412 315,31	4 896 446,00	3 864 574,00	302 074,00	3 562 500,00
2028	57 535 847,00	57 226 221,00	27 642 492,00	48 077,00	11 389 633,00	3 930 198,00	14 215 821,00	5 102 097,00	309 626,00	309 626,00	0,00
2029	59 145 923,00	58 828 556,00	28 416 482,00	49 423,00	11 708 543,00	4 040 244,00	14 613 864,00	5 244 956,00	317 367,00	317 367,00	0,00
2030	60 624 572,00	60 299 271,00	29 126 894,00	50 659,00	12 001 257,00	4 141 250,00	14 979 211,00	5 376 080,00	325 301,00	325 301,00	0,00
2031	62 140 185,00	61 806 751,00	29 855 066,00	51 925,00	12 301 288,00	4 244 781,00	15 353 691,00	5 510 482,00	333 434,00	333 434,00	0,00
2032	63 693 690,00	63 351 920,00	30 601 443,00	53 223,00	12 608 820,00	4 350 901,00	15 737 533,00	5 648 244,00	341 770,00	341 770,00	0,00
2033	65 286 032,00	64 935 718,00	31 366 479,00	54 554,00	12 924 040,00	4 459 674,00	16 130 971,00	5 789 450,00	350 314,00	350 314,00	0,00
2034	66 918 183,00	66 559 111,00	32 150 641,00	55 918,00	13 247 141,00	4 571 166,00	16 534 245,00	5 934 186,00	359 072,00	359 072,00	0,00
2035	68 591 138,00	68 223 089,00	32 954 407,00	57 316,00	13 578 320,00	4 685 445,00	16 947 601,00	6 082 541,00	368 049,00	368 049,00	0,00
2036	71 005 916,00	70 628 666,00	33 778 267,00	58 749,00	14 617 778,00	4 802 581,00	17 371 291,00	6 234 605,00	377 250,00	377 250,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	65 244 212,91	52 873 089,07	25 591 615,51	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	12 371 123,84	12 371 123,84	98 632,00
2026	63 036 503,71	47 945 815,49	25 519 632,09	0,00	0,00	1 278 000,00	0,00	0,00	0,00	15 090 688,22	15 090 688,22	94 175,39
2027	57 256 339,31	51 067 938,32	27 112 759,00	0,00	0,00	990 700,00	0,00	0,00	0,00	6 188 400,99	6 188 400,99	1 181 434,00
2028	55 324 722,00	52 501 572,00	28 190 491,00	0,00	0,00	823 500,00	0,00	0,00	0,00	2 823 150,00	2 823 150,00	1 171 434,00
2029	56 876 515,00	53 892 471,00	28 944 587,00	0,00	0,00	666 500,00	0,00	0,00	0,00	2 984 044,00	2 984 044,00	0,00
2030	58 034 572,00	55 158 132,00	29 697 146,00	0,00	0,00	600 800,00	0,00	0,00	0,00	2 876 440,00	2 876 440,00	0,00
2031	59 272 185,00	56 497 715,00	30 446 999,00	0,00	0,00	527 300,00	0,00	0,00	0,00	2 774 470,00	2 774 470,00	0,00
2032	60 498 290,00	57 828 357,00	31 177 727,00	0,00	0,00	450 800,00	0,00	0,00	0,00	2 669 933,00	2 669 933,00	0,00
2033	61 968 432,00	59 360 884,00	31 918 198,00	0,00	0,00	356 800,00	0,00	0,00	0,00	2 607 548,00	2 607 548,00	0,00
2034	63 527 228,00	60 721 196,00	32 660 296,00	0,00	0,00	260 900,00	0,00	0,00	0,00	2 806 032,00	2 806 032,00	0,00
2035	64 975 784,00	62 084 913,00	33 411 483,00	0,00	0,00	174 100,00	0,00	0,00	0,00	2 890 871,00	2 890 871,00	0,00
2036	67 324 072,00	63 217 988,00	34 154 888,00	0,00	0,00	63 100,00	0,00	0,00	0,00	4 106 084,00	4 106 084,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-1 537 863,27	0,00	2 940 780,55	2 680 000,00	1 277 082,72	176 393,81	176 393,81	84 386,74	84 386,74
2026	1 742 920,00	1 742 920,00	19 680,00	0,00	0,00	19 680,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 866 775,00	1 866 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 211 125,00	2 211 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 269 408,00	2 269 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 868 000,00	2 868 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 195 400,00	3 195 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 317 600,00	3 317 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 390 955,00	3 390 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 615 354,00	3 615 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 681 844,00	3 681 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 402 917,28	1 402 917,28	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 762 600,00	1 762 600,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 866 775,00	1 866 775,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 211 125,00	2 211 125,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 269 408,00	2 269 408,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 868 000,00	2 868 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 195 400,00	3 195 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 317 600,00	3 317 600,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 390 955,00	3 390 955,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 615 354,00	3 615 354,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 681 844,00	3 681 844,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 769 061,00	0,00	1 938 477,33	2 199 257,88
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	29 006 461,00	0,00	5 691 542,83	5 711 222,83
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	27 139 686,00	0,00	4 190 601,99	4 190 601,99
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	24 928 561,00	0,00	4 724 649,00	4 724 649,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	22 659 153,00	0,00	4 936 085,00	4 936 085,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	20 069 153,00	0,00	5 141 139,00	5 141 139,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 201 153,00	0,00	5 309 036,00	5 309 036,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	14 005 753,00	0,00	5 523 563,00	5 523 563,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 688 153,00	0,00	5 574 834,00	5 574 834,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 297 198,00	0,00	5 837 915,00	5 837 915,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 681 844,00	0,00	6 138 176,00	6 138 176,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 410 678,00	7 410 678,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	7,10%	8,75%	9,87%	9,93%	TAK	TAK
2026	6,09%	14,00%	9,45%	9,51%	TAK	TAK
2027	5,55%	10,06%	9,99%	10,06%	TAK	TAK
2028	5,69%	10,59%	9,98%	10,04%	TAK	TAK
2029	5,36%	10,23%	9,86%	9,92%	TAK	TAK
2030	5,68%	10,22%	9,79%	9,85%	TAK	TAK
2031	5,90%	10,14%	10,70%	10,76%	TAK	TAK
2032	6,18%	10,13%	10,57%	10,57%	TAK	TAK
2033	6,08%	9,81%	10,77%	10,77%	TAK	TAK
2034	5,89%	9,84%	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2035	5,96%	9,93%	10,14%	10,14%	TAK	TAK
2036	5,69%	11,35%	10,04%	10,04%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	1 016 570,80	1 016 570,80	752 865,94	148 703,00	148 703,00	148 703,00	1 259 012,05	1 259 012,05	935 788,67
2026	441 977,71	441 977,71	306 655,94	0,00	0,00	0,00	457 977,36	457 977,36	419 923,90
2027	280 896,00	280 896,00	280 896,00	0,00	0,00	0,00	280 896,00	280 896,00	280 896,00
2028	187 264,00	187 264,00	187 264,00	0,00	0,00	0,00	280 896,00	280 896,00	280 896,00
2029	117 040,00	117 040,00	117 040,00	0,00	0,00	0,00	117 040,00	117 040,00	117 040,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	53 887,40	53 887,40	44 187,67	13 211 855,76	1 569 830,91	11 642 024,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 414 576,92	2 414 576,92	2 059 260,59	14 183 170,22	778 384,22	13 404 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 386 005,69	295 674,00	5 090 331,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 467 108,00	295 674,00	1 171 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	131 818,00	131 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	14 778,00	14 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	14 778,00	14 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	14 778,00	14 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	14 778,00	14 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	1 402 917,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 762 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 866 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 211 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 269 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 868 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 715 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 811 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 686 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 625 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 681 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr

Rady Gminy Lubasz

kwoty w zł

z dnia 23 października 2025 r.

Rady Gminy Lubasz										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 23 października 2025 r.				
			Od	Do		Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 637 855,28	13 211 855,76	14 183 170,22	5 386 005,69	1 467 108,00	131 818,00
1.a	- wydatki bieżące				3 761 215,85	1 569 830,91	778 384,22	295 674,00	295 674,00	131 818,00
1.b	- wydatki majątkowe				41 876 639,43	11 642 024,85	13 404 786,00	5 090 331,69	1 171 434,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				5 210 847,52	1 312 899,45	2 872 554,28	280 896,00	280 896,00	117 040,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 742 383,20	1 259 012,05	457 977,36	280 896,00	280 896,00	117 040,00
1.1.1.1	Utrzymanie żłobka - opieka nad dziećmi do lat 3	UG Lubasz	2025	2029	842 688,00	0,00	163 856,00	280 896,00	280 896,00	117 040,00
1.1.1.2	Usługi społeczne w Gminie Lubasz - zwiększenie dostępności do lepszej jakości usług społecznych oraz mieszkań wspomaganych w Gminie Lubasz	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2025	561 923,25	222 372,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Gminny program rewitalizacji - Gminny program rewitalizacji	UG Lubasz	2025	2026	98 400,00	49 200,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Ogólny plan zagospodarowania przestrzennego gminy - Ogólny plan zagospodarowania przestrzennego gminy	UG Lubasz	2025	2026	168 000,00	42 000,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Cyberbezpieczny samorząd - zaawansowane usługi cyfrowe, wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	UG Lubasz	2024	2026	131 818,00	105 127,00	19 680,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	"Aktywna Integracja w Gminie Lubasz" w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (FEW) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) - aktywizacja mieszkańców	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2026	884 203,95	811 047,55	73 156,40	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dz. 184/5 i 190 w Lubaszu - opracowanie miejscowego planu	UG Lubasz	2025	2026	55 350,00	29 265,04	26 084,96	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 468 464,32	53 887,40	2 414 576,92	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa żłobka w Lubaszu - Aktywny Maluch 2022-2029 - opieka nad dziećmi do lat 3	UG Lubasz	2025	2026	1 981 264,32	0,00	1 981 264,32	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd - zaawansowane usługi cyfrowe, wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	UG Lubasz	2025	2026	487 200,00	53 887,40	433 312,60	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				40 427 007,76	11 898 956,31	11 310 615,94	5 105 109,69	1 186 212,00	14 778,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 018 832,65	310 818,86	320 406,86	14 778,00	14 778,00	14 778,00
1.3.1.1	AMM SYSTEM (SISMS blisko) - poprawa przepływu informacji dla mieszkańców	UG Lubasz	2022	2025	5 756,40	1 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dzierżawa gruntu - odprowadzenie oczyszczonych ścieków do rzeki Gulczanki - opłata za dzierżawę gruntu za odprowadzenie oczyszczonych ścieków do rzeki Gulczanki	UG Lubasz	2023	2026	102,00	34,00	34,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Ksero Druk Natalia Kramarczyk Poznań - dzierżawa ksero	UG Lubasz	2022	2025	19 926,00	2 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	3 840 788,60
1.a	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	1 608 746,75
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 232 041,85
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 328 786,69
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 444 562,37
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	842 688,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 907,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	513 967,37
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	884 224,32
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397 024,32
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	487 200,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	1 512 001,91
1.3.1	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	164 184,38
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.4	Aesco Group Warszawa - Umowa uczestnictwa w finansowym programie samorządowym z dnia 6.09.2021 - konsultacje, doradztwo, wsparcie przy emisji obligacji	URZĄD GMINY	2021	2026	47 703,87	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Umowa najmu lokalu w Sławnie - najem lokalu na świetlicę wiejską Sławno	UG Lubasz	2016	2036	361 620,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00
1.3.1.6	Opłata za odprowadzenie wód opadowych i roztopowych do rzeki Gulczanki - WODY POLSKIE - odprowadzenie wód opadowych i roztopowych do rzeki Gulczanki	UG Lubasz	2024	2033	180,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00
1.3.1.7	Open Nexus Poznań - dostęp do serwisu platforma zakupowa - zamieszczanie przez Gminę postępowań zakupowych zarówno powyżej jak i poniżej 130 tys. netto i komunikacji z oferentami	UG Lubasz	2024	2026	17 266,98	5 755,66	5 755,66	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Lubasz na lata 2025-2030 - opracowanie strategii rozwoju Gminy Lubasz	UG Lubasz	2024	2025	65 190,00	65 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Ubezpieczenie mienia Gminy Lubasz - ubezpieczenie	UG Lubasz	2025	2026	370 000,00	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opracowanie aktualizacji do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Lubasz - aktualizacja założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwo gazowe dla Gminy Lubasz, zgodnie z przepisami aktualizowana co trzy lata	UG Lubasz	2025	2026	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min. 4,0 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb: Kamionka - remont - poprawa warunków życia mieszkańców	UG Lubasz	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego ul. Wrzosowa Lubasz - opracowanie planu zagospodarowania	UG Lubasz	2025	2026	14 760,00	7 380,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dz.939 Lubasz - opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dla dz.939 położonej w Lubasz	UG Lubasz	2025	2026	9 840,00	4 920,00	4 920,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dz.221 Dęba - Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dz.221 Dęba	UG Lubasz	2025	2026	17 220,00	8 610,00	8 610,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Opracowanie planu zagospodarowania dla dz.1271 położonej w Lubasz - Opracowanie planu zagospodarowania dla dz.1271 położonej w Lubasz	UG Lubasz	2025	2026	9 840,00	4 920,00	4 920,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Opracowanie koncepcji ścieżki rowerowej Lubasz-Dęba - Opracowanie koncepcji ścieżki rowerowej Lubasz-Dęba	UG Lubasz	2025	2026	61 500,00	0,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Umowa na świadczenie Usług (System SISMS: APLIKACJA BLISKO, INFORMATOR E-mail) dla Gminy Lubasz przez spółkę AMM SYSTEM - świadczenie Usług (System SISMS: Aplikacja BLISKO, INFORMATOR E-mail) dla Gminy Lubasz przez spółkę AMM SYSTEM	UG Lubasz	2025	2026	2 927,40	418,20	2 509,20	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 408 175,11	11 588 137,45	10 990 209,08	5 090 331,69	1 171 434,00	0,00
1.3.2.1	"Modernizacja i budowa boisk sportowych w Lubasz i Miłkowie" - poprawa kondycji fizycznej mieszkańców	UG Lubasz	2021	2025	5 475 784,23	2 404 719,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	"Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków - Rogoźno - Wągrowiec" w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - K olej+ do 2029 roku - "Uzupełnienie sieci kolejowej o połączenie miejscowości o populacji powyżej 10 tysięcy osób nieposiadających dostępu do kolei. Likwidacja obszarów wykluczonych komunikacyjnie"	UG Lubasz	2023	2028	2 500 000,00	34 632,00	94 175,39	1 181 434,00	1 171 434,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 363,98
1.3.1.5	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	0,00
1.3.1.6	18,00	18,00	18,00	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 518,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	875,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 500,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 927,40
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 347 817,53
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 075,93
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej do m.Dębe i Krucz, przebudowa sieci wodociągowej i modernizacja SUW w Stajkowie i budowa stacji podnoszenia ciśnienia w m.Sławienko - budowa sieci wodociągowej dla mieszkańców	UG Lubasz	2022	2025	5 637 140,15	3 042 720,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Krucz i Kruteczek, zbiornika retencyjnego w miejscowości Sławienko oraz drogi gminnej w miejscowości Miłkowo - dostarczenie wody, budowa zbiornika retencyjnego w Sławienku, budowa drogi w Miłkowie w kierunku Stajkowa	UG Lubasz	2022	2025	7 246 417,87	2 726 794,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Poprawa usług społecznych poprzez modernizację infrastruktury społecznej w Lubaszu - poprawa dostępu mieszkańców do infrastruktury społecznej	URZĄD GMINY	2020	2026	3 394 439,80	316 000,00	2 961 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej Lubasz-Antoniewo -	UG Lubasz	2024	2027	7 881 980,58	335 000,00	3 599 008,17	3 908 897,69	0,00	0,00
1.3.2.7	Poprawa jakości usług społecznych i rekreacyjnych poprzez likwidację barier architektonicznych i remonty budynków publicznych na terenie gminy Lubasz -	UG Lubasz	2024	2026	3 664 409,05	335 000,00	3 182 793,05	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Remont zabytkowego budynku starej szkoły w miejscowości Goraj - remont zabytku	UG Lubasz	2024	2025	1 392 020,34	1 347 740,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Wymiana pokrycia dachowego na budynku przedszkola w Miłkowie - wymiana pokrycia dachowego	UG Lubasz	2024	2025	330 710,00	322 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Wymiana pokrycia dachowego na budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Kruczu - wymiana pokrycia dachowego	UG Lubasz	2024	2025	179 210,62	170 600,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Naprawa ścian, tynków zewnętrznych i malowanie cokołu oraz czyszczenie elewacji kościoła w Lubaszu - dotacja - dla kościoła na zadanie "Naprawa ścian, tynków zewnętrznych i malowanie cokołu oraz czyszczenie elewacji kościoła w Lubaszu " Rządowy Program Odbudowy Zabytków oraz środki własne	UG Lubasz	2024	2026	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja energetyczna budynków Ochotniczych Straży Pożarnych w Lubaszu, Kruczu i Sokołowie" - modernizacja energetyczna budynków OSP	UG Lubasz	2025	2026	524 172,47	31 830,00	492 342,47	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min.4,0 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb:Kamionka - Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych	UG Lubasz	2025	2026	704 000,00	371 000,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa ul.Promiennej wraz z przebudową części ulicy Szkolnej - budowa ul.Promiennej	UG Lubasz	2025	2026	93 340,00	53 000,00	40 340,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa ul.Słonecznej - Przebudowa ul.Słonecznej	UG Lubasz	2025	2026	75 050,00	43 000,00	32 050,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa ul.Wierzbowej - Budowa ul.Wierzbowej	UG Lubasz	2025	2026	59 500,00	54 000,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 465,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 186,97
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 427,30
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 000,85
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 264,39
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 128,87
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 168,89
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189,03
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492 342,47
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 597,83
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 420,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 050,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2025-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 748 828,28 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 809 984,19 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 558 812,47 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 048 828,28 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 479 937,69 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 528 765,97 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 537 863,27 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	65 455 177,92	-1 748 828,28	63 706 349,64
Dochody bieżące	54 001 582,21	+809 984,19	54 811 566,40
Dotacje bieżące	6 979 184,30	+608 158,76	7 587 343,06
Pozostałe	12 818 012,36	+201 825,43	13 019 837,79
Dochody majątkowe	11 453 595,71	-2 558 812,47	8 894 783,24
Wydatki ogółem	66 293 041,19	-1 048 828,28	65 244 212,91
Wydatki bieżące	51 393 151,38	+1 479 937,69	52 873 089,07
Wynagrodzenia i pochodne	25 225 063,03	+366 552,48	25 591 615,51
Pozostałe wydatki bieżące	24 218 088,35	+1 113 385,21	25 331 473,56
Wydatki majątkowe	14 899 889,81	-2 528 765,97	12 371 123,84
Wynik budżetu	-837 863,27	-700 000,00	-1 537 863,27

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	52 613 990,79	+1 023 367,53	53 637 358,32
2027	54 919 597,00	+338 943,31	55 258 540,31
2028	57 226 221,00	-	57 226 221,00
2029	58 828 556,00	-	58 828 556,00
2030	60 299 271,00	-	60 299 271,00
2031	61 806 751,00	-	61 806 751,00
2032	63 351 920,00	-	63 351 920,00
2033	64 935 718,00	-	64 935 718,00
2034	66 559 111,00	-	66 559 111,00
2035	68 223 089,00	-	68 223 089,00
2036	69 928 666,00	+700 000,00	70 628 666,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	12 145 752,92	-1 003 687,53	11 142 065,39
2027	302 074,00	+3 562 500,00	3 864 574,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	48 672 842,49	-727 027,00	47 945 815,49
2027	51 341 366,70	-273 428,38	51 067 938,32
2028	53 220 319,00	-718 747,00	52 501 572,00
2029	54 633 802,00	-741 331,00	53 892 471,00
2030	55 819 381,00	-661 249,00	55 158 132,00
2031	57 068 724,00	-571 009,00	56 497 715,00
2032	58 308 364,00	-480 007,00	57 828 357,00
2033	59 769 081,00	-408 197,00	59 360 884,00
2034	61 060 337,00	-339 141,00	60 721 196,00
2035	62 351 484,00	-266 571,00	62 084 913,00
2036	63 335 843,00	-117 855,00	63 217 988,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	14 343 981,22	+746 707,00	15 090 688,22
2027	2 013 529,30	+4 174 871,69	6 188 400,99
2028	2 104 403,00	+718 747,00	2 823 150,00
2029	2 242 713,00	+741 331,00	2 984 044,00
2030	2 215 191,00	+661 249,00	2 876 440,00
2031	2 203 461,00	+571 009,00	2 774 470,00
2032	2 669 926,00	+7,00	2 669 933,00
2033	2 705 351,00	-97 803,00	2 607 548,00
2034	3 170 891,00	-364 859,00	2 806 032,00
2035	3 614 300,00	-723 429,00	2 890 871,00
2036	1 308 229,00	+2 797 855,00	4 106 084,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 024 707,00	-746 707,00	1 278 000,00
2027	1 942 015,00	-951 315,00	990 700,00
2028	1 542 247,00	-718 747,00	823 500,00
2029	1 407 831,00	-741 331,00	666 500,00
2030	1 262 049,00	-661 249,00	600 800,00
2031	1 098 309,00	-571 009,00	527 300,00
2032	930 807,00	-480 007,00	450 800,00
2033	764 997,00	-408 197,00	356 800,00
2034	600 041,00	-339 141,00	260 900,00
2035	440 671,00	-266 571,00	174 100,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2036	180 955,00	-117 855,00	63 100,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 700 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 700 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 240 780,55	+700 000,00	2 940 780,55
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 980 000,00	+700 000,00	2 680 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2032	2 715 400,00	+480 000,00	3 195 400,00
2033	2 811 600,00	+506 000,00	3 317 600,00
2034	2 686 955,00	+704 000,00	3 390 955,00
2035	2 625 354,00	+990 000,00	3 615 354,00
2036	5 661 844,00	-1 980 000,00	3 681 844,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Lubasz zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2032-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubasz

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 402 917,28	0,00	1 402 917,28
2026	1 762 600,00	0,00	1 762 600,00
2027	1 866 775,00	0,00	1 866 775,00
2028	2 211 125,00	0,00	2 211 125,00
2029	2 269 408,00	0,00	2 269 408,00
2030	2 590 000,00	0,00	2 590 000,00
2031	2 868 000,00	0,00	2 868 000,00
2032	2 715 400,00	480 000,00	3 195 400,00
2033	2 811 600,00	506 000,00	3 317 600,00
2034	2 686 955,00	704 000,00	3 390 955,00
2035	2 625 354,00	990 000,00	3 615 354,00
2036	3 681 844,00	0,00	3 681 844,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz na lata 2025-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	7,10%	9,87%	TAK	9,93%	TAK
2026	6,09%	9,45%	TAK	9,51%	TAK
2027	5,55%	9,99%	TAK	10,06%	TAK
2028	5,69%	9,98%	TAK	10,04%	TAK
2029	5,36%	9,86%	TAK	9,92%	TAK
2030	5,68%	9,79%	TAK	9,85%	TAK
2031	5,90%	10,70%	TAK	10,76%	TAK
2032	6,18%	10,57%	TAK	10,57%	TAK
2033	6,08%	10,77%	TAK	10,77%	TAK
2034	5,89%	10,17%	TAK	10,17%	TAK
2035	5,96%	10,14%	TAK	10,14%	TAK
2036	5,69%	10,04%	TAK	10,04%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lubasz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego-ul.Wrzosowa Lubasz – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 14 760,00 zł, w tym w 2025 r. – 7 380,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.
2. Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dz.939 Lubasz – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 9 840,00 zł, w tym w 2025 r. – 4 920,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.
3. Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dz.221 Dębe – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 17 220,00 zł, w tym w 2025 r. – 8 610,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.
4. Opracowanie planu zagospodarowania dla dz.1271 położonej w Lubasz – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 9 840,00 zł, w tym w 2025 r. – 4 920,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.
5. Opracowanie koncepcji ścieżki rowerowej Lubasz-Dębe – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 61 500,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 61 500,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.
6. Umowa na świadczenie Usług (System SISMS:APLIKACJA BLISKO, INFORMATOR E-mail) dla Gminy Lubasz przez spółkę AMM SYSTEM – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 927,40 zł, w tym w 2025 r. – 418,20 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 927,40 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.

7. Modernizacja energetyczna budynków Ochotniczych Straży Pożarnych w Lubasz, Kruczu i Sokołowie" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 524 172,47 zł, w tym w 2025 r. – 31 830,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 492 342,47 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.
8. Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min.4,0 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb:Kamionka – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 704 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 371 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 43 597,83 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.
9. Budowa ul.Promiennej wraz z przebudową części ulicy Szkolnej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 93 340,00 zł, w tym w 2025 r. – 53 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 40 420,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.
10. Przebudowa ul.Słonecznej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 75 050,00 zł, w tym w 2025 r. – 43 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 32 050,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.
11. Budowa ul.Wierzbowej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 59 500,00 zł, w tym w 2025 r. – 54 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 500,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Ogólny plan zagospodarowania przestrzennego gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 113 267,96 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 113 267,96 zł;
 - 2) Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dz. 184/5 i 190 w Lubasz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 55 350,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Aesco Group Warszawa - Umowa uczestnictwa w finansowym programie samorządowym z dnia 6.09.2021 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 10 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 2) Opracowanie aktualizacji do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Lubasz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 14 125,00 zł;
 - 3) Poprawa usług społecznych poprzez modernizację infrastruktury społecznej w Lubasz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 216 470,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 216 470,00 zł;
 - 4) Budowa drogi gminnej Lubasz-Antoniewo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 (bez zmiany sumy kwot w tych latach);
 - b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
 - 5) Poprawa jakości usług społecznych i rekreacyjnych poprzez likwidację barier architektonicznych i remonty budynków publicznych na terenie gminy Lubasz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 850 000,00 zł;

- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 850 000,00 zł;

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min. 4,0 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb: Kamionka - remont.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 656 850,67	-87 019,76	1 569 830,91
2026	943 161,23	-164 777,01	778 384,22

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	13 166 564,85	-1 524 540,00	11 642 024,85
2026	14 343 981,22	-939 195,22	13 404 786,00
2027	1 181 434,00	+3 908 897,69	5 090 331,69

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Przedsięwzięcia dotyczące opracowania zmian planów zagospodarowania przestrzennego umieszczono w prognozie ze względu na przedłużającą się procedurę uzgodnień i opinii, czego nie można było przewidzieć przy zawieraniu umów.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały